

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Relativa al punto 2 all'ordine del giorno dell'assemblea straordinaria

Milano, 6 maggio 2021

Signori azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di Digital360 S.p.A. (“**Digital360**”, “**Emittente**” o “**Società**”) ha predisposto la presente relazione (“**Relazione**”) al fine di illustrarVi le proposte di cui al **secondo punto** all’ordine del giorno, di seguito riportato, dell’assemblea convocata in sede straordinaria (“**Assemblea**”).

2. Approvazione dell’integrazione dell’oggetto sociale e delle modifiche allo statuto sociale connesse all’adozione dello status di “società benefit” e, in particolare, la modifica dell’oggetto sociale al fine di includere specifiche finalità di beneficio comune che la società intende perseguire, l’introduzione art. 3-bis dello statuto sociale e la revisione degli art. 1, 22 e 35. Deliberazioni inerenti e conseguenti

SOCIETÀ BENEFIT

In data 6 maggio 2021, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre alla Vostra approvazione alcune modifiche allo statuto sociale connesse all’adozione dello status di “società benefit”. Nel 2016 è stata introdotta nell’ordinamento italiano dalla Legge di Stabilità per il 2016 (legge 28 dicembre 2015, n. 208) la disciplina delle “società benefit”. In particolare lo status di “società benefit” identifica quelle aziende a duplice finalità, ovvero quelle aziende che intendono perseguire, oltre al profitto, anche l’obiettivo di migliorare il contesto ambientale e sociale all’interno del quale operano, introducendo un nuovo modo di fare impresa. Lo status di “società benefit” rappresenta per l’imprenditore, per i manager e gli azionisti della società uno stimolo al coniugare la finalità del profitto con le finalità di beneficio comune che la società intenda perseguire.

In Italia sono numerose le società che hanno deciso di adottare lo status di “società benefit” e di proteggere la loro vocazione e ufficializzare l’impegno delle loro organizzazioni nel perseguire precisi obiettivi di bene comune.

In questo contesto, che vede l’Italia al centro di un cambiamento culturale storico, Digital360 crede che sia fondamentale contribuire ad accelerare l’evoluzione verso il digitale del tessuto economico-produttivo e della pubblica amministrazione, ritenendo che l’innovazione digitale rappresenti il più potente motore di crescita sostenibile e inclusiva dell’economia e della società.

L’innovazione digitale è infatti una potente leva per:

- accelerare la crescita economica e aumentare la produttività e la competitività di qualsiasi organizzazione, pubblica o privata, contribuendo a far crescere il PIL e l’occupazione;
- concretizzare lo sviluppo sostenibile, consentendo di ridurre gli sprechi, il consumo delle risorse, l’inquinamento, e quindi a proteggere l’ecosistema naturale complessivo;
- ridurre le disuguaglianze e le fragilità di qualsiasi natura - sociali, culturali, etniche, fisiche, psichiche - creando concrete opportunità di ingresso nel mondo del lavoro per tutti.

Per queste ragioni, Digital360 crede che lo status di “società benefit” rappresenti oggi il migliore strumento per valorizzare e proteggere la visione nel tempo e la sua naturale vocazione, in naturale allineamento con il modo di pensare e di agire che l’azienda ha portato avanti in tutti questi anni.

In tale contesto il Consiglio di Amministrazione ha individuato 3 finalità di beneficio comune:

1 – Cultura / Innovazione digitale

Mediante le nostre attività editoriali, la società è impegnata a diffondere una maggiore cultura digitale a tutti i livelli – imprenditori, manager, politici, funzionari pubblici, giornalisti, policy maker - con lo scopo di accelerare il processo di innovazione digitale del tessuto economico-produttivo, della pubblica amministrazione e dell’intera società.

Attraverso i servizi di comunicazione offerti, Digital360 è al fianco di fornitori di soluzioni digitali nel raggiungere più efficacemente imprese e pubbliche amministrazioni, contribuendo a superare il gap di conoscenza e percezione del mercato nei confronti delle tecnologie, che è una delle cause principali del ritardo della trasformazione digitale di un paese.

Attraverso i servizi di advisory & coaching, affianca imprese e pubbliche amministrazioni per supportarle concretamente nel processo di digitalizzazione, con lo scopo di migliorare la produttività, la competitività, la sostenibilità e l'inclusività di qualsiasi organizzazione.

2- Inclusione digitale

La Società supporta le organizzazioni di qualsiasi natura a comprendere appieno l'opportunità offerta dall'innovazione digitale per sviluppare percorsi di crescita sostenibile e programmi di assunzione inclusivi.

In un'ottica di creazione di valore condiviso con le comunità in cui la Società opera, utilizza le competenze delle nostre persone e i nostri asset editoriali e tecnologici a favore di un mercato del lavoro più inclusivo, sviluppando progetti concreti volti a favorire l'ingresso nel mondo del lavoro digitale anche di quelle categorie di persone che mostrano maggior fragilità - sociali, culturali, etniche, fisiche e psicologiche.

Le soluzioni digitali, infatti, se ben utilizzate, consentono di superare molte di queste fragilità, creando concrete opportunità professionali a qualsiasi persona, opportunità oggi però ancora poco conosciute e comprese.

Per questo motivo obiettivo della Società è di aumentare il grado di consapevolezza di queste opportunità all'interno delle comunità in cui opera, per accrescere il numero di organizzazioni capaci di offrire programmi di assunzione inclusivi.

3-Benessere delle persone

La Società ha sempre promosso e intende promuovere la crescita umana e professionale delle nostre persone.

In tale contesto la Società investe nella crescita delle nostre persone, favorendo il loro benessere sia nella sfera professionale che personale, cercando di favorire le diversità e di valorizzare le attitudini e le aspirazioni di ciascuno.

La Società offre ai suoi dipendenti e collaboratori un ambiente di lavoro aperto, dinamico, trasparente e coeso e cerca di trasmettere agli stessi una cultura aziendale che esprima un impatto positivo verso la società e il pianeta.

Altro elemento è rappresentato dall'investimento nella crescita professionale continua di tutti i collaboratori attraverso un ambiente basato sulla condivisione di competenze avanzate, sull'attività di R&D e di innovazione, sulla formazione e sulla collaborazione con le migliori università;

Inoltre la Società si impegna a favorire il raggiungimento del corretto equilibrio tra sfera personale e professionale dei nostri collaboratori (work&life balance), anche attraverso un utilizzo sapiente dello smart working e dei servizi erogati da remoto, che consentono anche di ridurre l'impatto ambientale di spostamenti e trasferte.

Digital360 intende perseguire tali finalità di beneficio comune in modo sostenibile, trasparente e responsabile. Per fare questo, e in linea con quanto indicato dalla legge, Digital360 nominerà una persona del management che sia responsabile del perseguimento dell'impatto dell'azienda, garantendo oltremodo la trasparenza delle attività attraverso una relazione annuale di impatto, che descriva sia le azioni svolte per rispondere alle finalità di beneficio comune individuate, che i piani e impegni futuri per aumentare quanto possibile l'impatto positivo del proprio operato.

MODIFICA DELL'OGGETTO SOCIALE

Si segnala, inoltre, che l'assemblea degli azionisti è stata altresì convocata per approvare alcune modifiche all'oggetto sociale, come di seguito illustrate, in coerenza con l'ampliamento dell'attività di *business* della Società.

Modifiche statutarie

In conseguenza della proposta di delibera che si sottopone alla Vostra attenzione sarà necessario modificare gli articoli dello Statuto sociale come da prospetto di seguito riportato.

<u>Testo Vigente</u>	<u>Testo Proposto</u>
<p style="text-align: center;">Articolo 1</p> <p style="text-align: center;"><u>Denominazione</u></p> <p>La società è denominata Digital360 S.p.A.</p> <p style="text-align: center;">Articolo 3</p> <p style="text-align: center;"><u>Oggetto</u></p> <p>La Società ha per oggetto la promozione, in Italia e all'estero, dell'innovazione in tutte le sue forme, con particolare riferimento all'ambito digitale, attraverso l'attività editoriale, convegnistica, consulenziale, il supporto a start-up innovative e in generale ogni altra attività finalizzata allo sfruttamento economico di iniziative legate al tema dell'innovazione. E in particolare:</p> <p>a. la realizzazione di pubblicazioni sia cartacee che digitali (fatta eccezione per l'edizione di quotidiani) e di altri asset digitali - siti web, siti mobile, app, newsletter, ecc.;</p> <p>b. l'organizzazione di convegni e l'erogazione di servizi di lead generation, comunicazione e marketing;</p> <p>c. le attività di consulenza, change management, coaching, affiancamento e formazione, rivolte ad aziende, istituzioni e pubbliche amministrazioni, e la predisposizione di studi e ricerche di mercato;</p> <p>d. il supporto e la "mentorship" a startup e potenziali imprenditori, con particolare riferimento ai settori hi-tech;</p> <p>e. l'esercizio, non nei confronti del pubblico, ai sensi ed in conformità alla vigente disciplina normativa e regolamentare, dell'attività di assunzione di partecipazioni in altre società e imprese, nonché delle attività strumentali e connesse;</p> <p>f. il coordinamento tecnico, gestionale, amministrativo e finanziario delle società del gruppo di appartenenza;</p> <p>Sono comunque escluse quelle attività per cui la legge richiede l'iscrizione in appositi albi ed elenchi.</p> <p>In relazione a tale oggetto potrà compiere tutte le operazioni bancarie, commerciali, finanziarie (queste ultime non nei confronti del pubblico), mobiliari e immobiliari ritenute dall'organo amministrativo necessarie o utili per il</p>	<p style="text-align: center;">Articolo 1</p> <p style="text-align: center;"><u>Denominazione</u></p> <p>La società è denominata Digital360 S.p.A. La società potrà aggiungere alla denominazione la dicitura "Società Benefit" o in forma abbreviata "SB"</p> <p style="text-align: center;">Articolo 3</p> <p style="text-align: center;"><u>Oggetto</u></p> <p>La Società ha per vocazione la promozione, in Italia e all'estero, dell'innovazione in tutte le sue forme, con particolare riferimento all'ambito digitale, vista come motore di crescita sostenibile ed inclusiva dell'economia e della società.</p> <p>In particolare, le attività che costituiscono l'oggetto sociale sono:</p> <p>a) le attività di consulenza, <i>change management, coaching</i>, affiancamento e formazione, rivolte a imprese, istituzioni e pubbliche amministrazioni, e la predisposizione di studi e ricerche di mercato;</p> <p>b) l'erogazione di servizi di comunicazione, <i>marketing, lead generation</i> e l'organizzazione di convegni;</p> <p>c) la progettazione e realizzazione di applicativi e soluzioni informatiche di qualsiasi natura;</p> <p>d) la realizzazione di pubblicazioni sia digitali che cartacee (fatta eccezione per l'edizione di quotidiani) e di altri asset digitali - siti web, siti mobile, app, newsletter, ecc.;</p> <p>e) il supporto e la "mentorship" a startup e potenziali imprenditori, con particolare riferimento ai settori hi-tech;</p> <p>f) l'esercizio, non nei confronti del pubblico, ai sensi ed in conformità alla vigente disciplina normativa e regolamentare, dell'attività di assunzione di partecipazioni in altre società e imprese, nonché delle attività strumentali e connesse;</p> <p>g) il coordinamento tecnico, gestionale, amministrativo e finanziario delle società del gruppo di appartenenza.</p> <p>In qualità di Società Benefit, la società intende perseguire alcune finalità di beneficio comune e</p>

<p>conseguimento dell'oggetto sociale, e in particolare prestare garanzie reali e personali anche a favore di terzi (sempre non nei confronti del pubblico), nonché costituire - in Italia e all'estero - società operanti nel medesimo settore, o detenere partecipazioni in imprese operanti in settori simili o affini.</p>	<p>operare in modo responsabile, sostenibile e trasparente nei confronti di persone, comunità, territori e ambiente, beni ed attività culturali e sociali, enti e associazioni e altri portatori di interesse.</p> <p>Nello svolgimento delle attività di cui al presente articolo 3 la Società persegue le specifiche finalità di beneficio comune di seguito descritte:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) la diffusione della cultura digitale a tutti i livelli, con lo scopo di accelerare il processo di innovazione digitale del tessuto economico-produttivo, della pubblica amministrazione e dell'intera società, a beneficio di competitività, produttività, sostenibilità e inclusività del Paese; (ii) l'affiancamento di enti od organizzazioni di qualsiasi natura per aiutarli a comprendere appieno l'opportunità offerta dall'innovazione digitale per sviluppare percorsi di crescita sostenibile e inclusiva; (iii) la promozione di un mercato del lavoro più inclusivo, favorendo in particolare l'ingresso nel mondo del lavoro digitale anche di quelle categorie di persone che mostrano fragilità di varia natura - sociali, culturali, etniche, fisiche, psicologiche, di genere, ecc.; (iv) la crescita delle proprie persone, favorendo il loro benessere sia nella sfera professionale sia personale, cercando di favorire le diversità e di valorizzare le attitudini e le aspirazioni di ciascuno, in un ambiente di lavoro contraddistinto da una cultura di impresa che esprima un impatto positivo verso la società e l'ambiente, in cui siano anche utilizzate forme di lavoro remoto che consentano di ridurre l'impatto ambientale. <p>Sono comunque escluse quelle attività per cui la legge richieda l'iscrizione in appositi albi ed elenchi.</p> <p>In relazione a tale oggetto potrà compiere tutte le operazioni bancarie, commerciali, finanziarie (queste ultime non nei confronti del pubblico), mobiliari e immobiliari ritenute dall'organo amministrativo necessarie o utili per il conseguimento dell'oggetto sociale, e in particolare prestare garanzie reali e personali anche a favore di terzi (sempre non nei confronti del pubblico), nonché costituire - in Italia e all'estero - società operanti nel medesimo settore, o detenere partecipazioni in imprese operanti in settori simili o affini.</p>
--	---

<p style="text-align: center;">Articolo 22</p> <p style="text-align: center;"><u>Consiglio di amministrazione</u></p> <p>L'amministrazione della Società è affidata ad un Consiglio di amministrazione composto da un numero dispari di membri non inferiore a 3 (tre) e non superiore a 9 (nove). L'assemblea determina il numero dei componenti il Consiglio e la durata della nomina, salvi i limiti massimi di legge.</p> <p>Almeno 1 (uno) dei componenti del consiglio di amministrazione deve possedere i requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, TUF.</p> <p>Il Consiglio di amministrazione nomina fra i suoi membri il Presidente, quando a ciò non provvede l'Assemblea; può inoltre nominare uno o più vicepresidenti, che sostituiscono il presidente nei casi di assenza o di impedimento, e un segretario.</p> <p>All'organo amministrativo è data la facoltà, ferma restando la concorrente competenza dell'assemblea straordinaria, di assumere le deliberazioni concernenti la fusione e la scissione nei casi previsti dagli articoli 2505 e 2505-<i>bis</i>, Cod. Civ., l'istituzione o la soppressione di sedi secondarie, l'indicazione di quali tra gli amministratori hanno la rappresentanza della società, la riduzione del capitale in caso di recesso del socio, gli adeguamenti dello statuto a disposizioni normative, il trasferimento della sede sociale nel territorio nazionale, il tutto ai sensi dell'art. 2365, comma 2, Cod. Civ..</p> <p>Su proposta di uno o più soci che rappresentino almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale</p>	<p style="text-align: center;">Articolo 3 bis</p> <p style="text-align: center;"><u>Disposizioni sulle Società Benefit</u></p> <p>La società individua il soggetto o i soggetti responsabili a cui affidare le funzioni e i compiti volti al perseguimento delle finalità di beneficio comune di cui all'art. 3 dello statuto. Il soggetto responsabile è denominato Responsabile dell'Impatto.</p> <p>La società redige annualmente una relazione relativa al perseguimento del beneficio comune, allegata al bilancio, che include le informazioni previste dalla legge. La relazione è resa pubblica attraverso il sito internet della società.</p> <p>La valutazione dell'impatto generato dal perseguimento delle finalità di beneficio comune verrà effettuato utilizzando uno standard di valutazione esterno con le caratteristiche richieste dalle leggi e dalle norme per tempo vigenti.</p> <p style="text-align: center;">Articolo 22</p> <p style="text-align: center;"><u>Consiglio di amministrazione</u></p> <p>L'amministrazione della Società è affidata ad un Consiglio di amministrazione composto da un numero dispari di membri non inferiore a 3 (tre) e non superiore a 9 (nove). L'assemblea determina il numero dei componenti il Consiglio e la durata della nomina, salvi i limiti massimi di legge.</p> <p>Almeno 1 (uno) dei componenti del consiglio di amministrazione deve possedere i requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, TUF.</p> <p>Il Consiglio di amministrazione nomina fra i suoi membri il Presidente, quando a ciò non provvede l'Assemblea; può inoltre nominare uno o più vicepresidenti, che sostituiscono il presidente nei casi di assenza o di impedimento, e un segretario.</p> <p>Il Consiglio di amministrazione deve gestire la società in modo da bilanciare l'interesse dei soci, il perseguimento delle finalità di beneficio comune e gli interessi delle categorie indicati all'art. 3 dello statuto.</p> <p>All'organo amministrativo è data la facoltà, ferma restando la concorrente competenza dell'assemblea straordinaria, di assumere le deliberazioni concernenti la fusione e la scissione nei casi previsti dagli articoli 2505 e 2505-<i>bis</i>, Cod. Civ., l'istituzione o la soppressione di sedi secondarie, l'indicazione di quali tra gli amministratori hanno la rappresentanza della società, la riduzione del capitale in caso di recesso del socio, gli adeguamenti dello statuto a disposizioni normative, il trasferimento della sede</p>
---	--

<p>l'assemblea ordinaria può nominare, senza applicazione del voto di lista di cui all'art. Articolo 23 che segue, un Presidente con funzioni onorarie ("Presidente Onorario"), individuandolo tra le persone che si sono particolarmente distinte per l'impegno assunto e i risultati ottenuti in favore della Società nonché per i meriti guadagnati nel corso della propria carriera professionale. Il Presidente Onorario può essere nominato anche al di fuori dei membri del Consiglio di Amministrazione. Il Presidente Onorario, ove non consigliere, può intervenire alle riunioni del consiglio di amministrazione e alle assemblee solo per esprimere opinioni e pareri non vincolanti sulle materie trattate dal consiglio di amministrazione o dalle assemblee. L'assemblea può prevedere un compenso a favore del Presidente Onorario.</p> <p style="text-align: center;">Articolo 35</p> <p style="text-align: center;"><u>Disposizioni generali</u></p> <p>Per quanto non previsto nel presente statuto valgono le norme di legge in materia di società per azioni.</p>	<p>sociale nel territorio nazionale, il tutto ai sensi dell'art. 2365, comma 2, Cod. Civ..</p> <p>Su proposta di uno o più soci che rappresentino almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale l'assemblea ordinaria può nominare, senza applicazione del voto di lista di cui all'art. Articolo 23 che segue, un Presidente con funzioni onorarie ("Presidente Onorario"), individuandolo tra le persone che si sono particolarmente distinte per l'impegno assunto e i risultati ottenuti in favore della Società nonché per i meriti guadagnati nel corso della propria carriera professionale. Il Presidente Onorario può essere nominato anche al di fuori dei membri del Consiglio di Amministrazione. Il Presidente Onorario, ove non consigliere, può intervenire alle riunioni del consiglio di amministrazione e alle assemblee solo per esprimere opinioni e pareri non vincolanti sulle materie trattate dal consiglio di amministrazione o dalle assemblee. L'assemblea può prevedere un compenso a favore del Presidente Onorario.</p> <p style="text-align: center;">Articolo 35</p> <p style="text-align: center;"><u>Disposizioni generali</u></p> <p>Per quanto non previsto nel presente statuto valgono le norme di legge in materia di società per azioni, nonché le previsioni dettate dai commi da 376 a 384 dell'art.1 della Legge 28 dicembre 2015, n.208 e allegati.</p>
---	---

Diritto di Recesso

La proposta modifica statutaria diretta ad ampliare l'oggetto sociale di cui all'articolo 3 dello Statuto assume rilevanza ai sensi dell'articolo 2437, comma primo, lettera a), del codice civile, ai sensi del quale hanno diritto di recedere dalla società, per tutte o parte delle loro azioni, i soci che non hanno concorso all'approvazione delle deliberazioni riguardanti: *"la modifica della clausola dell'oggetto sociale, quando consente un cambiamento significativo dell'attività della società"*.

Conseguentemente, agli Azionisti della Società che non avranno concorso alla delibera assembleare di approvazione della proposta di ampliamento dell'oggetto sociale compete il diritto di recesso, ai sensi degli artt. 2437 e ss. cod. civ. ("**Diritto Recesso**").

Poiché le azioni di Digital360 sono negoziate su AIM Italia, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno, nella valutazione della determinazione del prezzo di liquidazione delle azioni, tenere in considerazione l'andamento dei corsi del titolo Digital360 su AIM Italia nel semestre antecedente il 6 maggio 2021, data di approvazione della proposta di convocazione dell'assemblea straordinaria al fine di deliberare in merito alla proposta modifica statutaria, determinando il valore unitario di liquidazione delle azioni di Digital360 in Euro 2.09.

Il diritto di recesso potrà essere esercitato dagli azionisti a ciò legittimati, per tutte o parte delle azioni detenute, ai sensi dell'art. 2437-bis del codice civile, unicamente mediante invio di lettera raccomandata da spedire a Digital360 entro e non oltre 15 (quindici) giorni di calendario dall'iscrizione nel competente Registro delle Imprese della delibera assembleare che approva la modifica proposta, della quale sarà data comunicazione da parte della Società.

Le azioni per cui viene esercitato il diritto di recesso dell'avente diritto sono rese indisponibili sino alla loro liquidazione.

Nel caso in cui uno o più azionisti esercitino il diritto di recesso, la procedura di liquidazione si svolgerà secondo quanto previsto dall'art. 2437-*quater* del codice civile.

In primo luogo, le azioni Digital360 per le quali sia esercitato il diritto di recesso saranno offerte in opzione agli azionisti Digital360, che non abbiano esercitato il diritto di recesso, nonché ai titolari delle obbligazioni convertibili in proporzione al numero di azioni od obbligazioni da essi possedute, secondo quanto previsto dall'articolo 2437-*quater*, comma 2, del codice civile. Gli azionisti che eserciteranno il diritto di opzione nell'ambito dell'offerta in opzione, purché ne facciano contestualmente richiesta, avranno, altresì, diritto di prelazione nell'acquisto delle azioni Digital360 per le quali sia stato esercitato il diritto di recesso e che siano rimaste inoperte all'esito dell'offerta in opzione. Ove gli azionisti od obbligazionisti non acquistino, in tutto o in parte, le azioni per cui è stato esercitato il diritto di recesso, gli amministratori di Digital360 potranno collocarle presso terzi a norma dell'art. 2437-*quater*, comma 4, del codice civile.

Le azioni per cui sia stato esercitato il diritto di recesso e che residuino a esito del collocamento verranno rimborsate dalla Società, ai sensi dell'art. 2437-*quater*, comma 5, c.c., tramite acquisto effettuato utilizzando le riserve disponibili, anche in deroga ai limiti quantitativi previsti dal terzo comma dell'art. 2357 del codice civile. In assenza di utili e riserve disponibili deve esser convocata l'assemblea straordinaria per deliberare la riduzione del capitale sociale ovvero lo scioglimento della società.

In tale contesto si segnala che la modifica statutaria di cui si propone l'approvazione è subordinata all'avveramento della condizione sospensiva che l'importo complessivo di liquidazione a carico della Società e in favore degli azionisti che abbiano esercitato il diritto di recesso ai sensi dell'articolo 2437 ss. cod. civ. **non** sia superiore o pari a Euro 400.000 (quattrocentomila) ("**Esborso Massimo del Recesso**"), fermo restando che le dichiarazioni di recesso manifestate ai sensi dell'art. 2437, comma 1, lettera g), cod. civ., a loro volta, saranno efficaci solo nel caso in cui il controvalore complessivo dei recessi non superi il valore complessivo di liquidazione a carico della Società, salvo rinuncia, non superiore o pari a Euro 400.000 (quattrocentomila), e così pure il pagamento del valore di liquidazione. Pertanto, subordinatamente all'efficacia della delibera, gli azionisti di Digital360 che hanno esercitato il diritto di recesso riceveranno il pagamento del valore di liquidazione delle Azioni e avverrà il trasferimento delle Azioni a favore di coloro che hanno esercitato il diritto di opzione o di prelazione, o ai terzi che avranno acquistato le azioni in fase di collocamento o, infine, alla Società ove ne sussistano i presupposti.

Si precisa inoltre che l'Esborso Massimo del Recesso sarà calcolato al netto degli importi a carico degli azionisti che esercitino i propri diritti di opzione e prelazione ai sensi dell'articolo 2437-*quater*, cod. civ., nonché di eventuali terzi, nell'ambito del procedimento di liquidazione.

Si evidenzia che l'Esborso Massimo del Recesso è stato determinato dal Consiglio di Amministrazione al fine di contenere entro limiti congrui (seppur rivedibili in caso di rinuncia alla condizione sospensiva da parte del Consiglio di Amministrazione laddove così ritenuto nell'interesse della Società): (i) l'esborso massimo derivante dalla liquidazione delle azioni oggetto di recesso che la Società fosse tenuta ad acquistare all'esito del procedimento di liquidazione e, conseguentemente (ii) gli impatti di natura finanziaria conseguenti a tale esborso, al fine di preservare le risorse aziendali a beneficio del raggiungimento degli obiettivi strategici della Società.

La verifica circa l'avveramento di tale condizione sospensiva, che sarà comunque rinunciabile dal Consiglio di Amministrazione secondo quanto di seguito illustrato, potrà richiedere che sia noto l'esito del processo di vendita delle azioni con riferimento alle quali è stato esercitato il diritto di recesso. La Società comunicherà prontamente al mercato l'avveramento (o la rinuncia, ove applicabile) della predetta condizione sospensiva.

La predetta condizione, apposta nell'esclusivo interesse di Digital360, potrà eventualmente essere oggetto di rinuncia da parte del Consiglio di Amministrazione della Società entro 30 (trenta) giorni dalla verifica del mancato avveramento della condizione, in considerazione dell'interesse della Società al perseguimento della modifica statutaria stessa. Ai fini di tale valutazione, il Consiglio di Amministrazione potrà tenere, altresì, conto dell'eventuale assunzione di impegni di acquisto da parte di terzi delle azioni oggetto di recesso e della possibilità

di cessione delle azioni a valori di mercato che dovessero essere riacquistate dalla Società all'esito del procedimento di liquidazione.

Si precisa comunque che qualora non si verifichi la predetta condizione (o questa non sia rinunziata nel termine sopra previsto), la delibera oggetto della presente relazione non diverrà efficace e, pertanto, non si darà corso alla procedura di recesso e liquidazione.

Proposta di deliberazione

Alla luce di quanto sopra esposto, qualora concordiate con le proposte del Consiglio di Amministrazione, Vi invitiamo ad assumere la seguente delibera.

“L'Assemblea degli Azionisti di Digital360 S.p.A. riunita in sede straordinaria,

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto delle condizioni sospensive cui è condizionata l'efficacia della presente delibera;*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 2437-ter del codice civile sul valore di liquidazione delle azioni di Digital360 S.p.A. in caso di recesso,*

delibera

1. *di acquisire la qualifica di Società Benefit, introdotta nell'ordinamento italiano dalla Legge 28 dicembre 2015 n. 208, articolo unico, commi 376-384 (“Legge di stabilità 2016”) approvando le opportune modifiche statutarie in particolare relative (i) all'articolo 3 “Oggetto” al fine di introdurre le finalità di beneficio comune che la società intenda perseguire e al fine di tener conto dell'ampliamento dell'attività di business di Digital360; (ii) all'introduzione dell'articolo 3-bis dello statuto sociale; (iii) alla modifica degli art. 1, 22 e 35 dello statuto sociale, secondo quanto illustrato dal Consiglio di Amministrazione nella relazione illustrativa allegata al presente verbale;*
2. *di prevedere che la suddetta delibera sia sospensivamente condizionata al fatto che l'Esborso Massimo del Recesso a carico della Società non ecceda complessivamente l'importo di Euro 400.000 (quattrocentomila); fermo restando: (i) che le dichiarazioni di recesso saranno efficaci solo nel caso in cui l'Esborso Massimo del Recesso non sia pari o superiore il valore di liquidazione pari a Euro 400.000 (quattrocentomila); e (ii) che l'Esborso Massimo del Recesso sarà calcolato al netto degli importi a carico degli azionisti e titolari delle obbligazioni convertibili che esercitino i propri diritti di opzione e prelazione ai sensi dell'articolo 2437-quater, cod. civ. nonché da eventuali terzi, nell'ambito del procedimento di liquidazione, salvo rinuncia alla condizione sospensiva da parte del Consiglio di Amministrazione entro 30 (trenta) giorni dalla verifica del mancato avveramento della condizione;*
3. *di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso agli Amministratori Delegati, in via disgiunta, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario od opportuno per dare esecuzione alle delibere, con facoltà di introdurre le eventuali modifiche che potrebbero eventualmente essere richieste dalle competenti Autorità e/o dal Registro delle Imprese in sede di iscrizione delle stesse, e per adempiere a tutti gli obblighi previsti dalla normativa pro-tempore vigente, nonché per compiere gli atti e i negozi necessari od opportuni a tal fine, inclusi, a titolo meramente esemplificativo, quelli relativi alla gestione dei rapporti con qualsiasi organo e/o Autorità competente.*

* * *

Milano, 6 maggio 2021

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente – Andrea Rangone